2018年广州市增城区财政局部门决算报告

目　　录

第一部分 广州市增城区财政局概况

一、部门主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 广州市增城区财政局2018年部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市增城区财政局2018年部门决算情况说明

第四部分 广州市增城区财政局2018年部门整体绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市增城区财政局概况

（一） 部门主要职责

广州市增城区财政局的主要职责：

1.贯彻执行国家、省和市有关财政、税收、国有资产管理工作的方针政策和法律法规，组织拟订区财政、政府采购、国有资产管理、财政投资评审、财务会计、政府债务管理等方面的制度并监督实施。

2.拟订区财政和国有资产发展战略和中长期规划，参与制定各项经济政策；提出运用财税政策实施政府调节、综合平衡社会财力和推进公共服务均等化的建议。

3.承担区级各项财政收支监督管理的责任。负责编制全口径年度区级财政预决算草案并组织执行；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告全区和区级预算及其执行情况，向区人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位经费开支标准、定额，批复区级部门（单位）年度预决算；完善转移支付制度，拟订区对镇（街）财政管理体制并组织实施。

4.负责区级非税收入征收管理。监督管理“收支两条线”工作；依法管理财政票据。

5.组织制定区级财政国库管理制度和财政国库集中收付制度，执行财政总预算会计核算制度；指导监督全区财政国库管理业务，负责区级财政资金调度和财政总预算会计工作；执行政府采购政策、制度，监督管理政府采购工作；监管区级行政事业单位会计核算工作；负责非贸易非经营性用汇管理工作。

6.执行上级地方政府性债务管理制度和政策，拟订和执行本级地方政府性债务管理制度和政策，管理全区政府债务，防范财政风险；参与推进投融资体制改革。

7.审核财政基本建设资金预算安排，组织调动财政基本建设资金，审核财政性资金投资项目工程概算、预算、结算和竣工财务决算；对财政性资金建设项目实施财务监管。

8.监督检查财经法律法规、财会制度和方针政策的执行情况，依法查处违反财经法纪行为，提出加强财政管理的政策建议；加强财政支出绩效管理工作。

9.管理全区会计工作，依法指导和监督会计事务管理工作，组织开展行政事业单位、所监管企业等会计决算报表汇总和评价分析工作；核发《代理记账许可证》。

10.负责国有资产监督管理和保值增值。

11.根据区政府授权，依法履行出资人职责；监管企业重大投资；指导推进所监管企业改革和重组，推进现代企业制度建设；依法依规对所监管企业负责人进行任免、考核、奖惩等管理；负责组织所监管企业国有资本收益收缴和资本统筹分配等工作；督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作；监督管理债权回收物业处置。

12.制定本局教育、培训、调研计划并组织执行，加强法制宣传教育，加强党风廉政建设工作。

13.承办区委、区政府交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（广州市增城区财政局）2018 年部门决算编报范围的单位共 6 个，包括局本级和下属 5 个预算单位，分别是广州市增城区政府采购管理办公室、广州市增城区财政国库支付中心、广州市增城区财政投资评审中心、广州市增城区物业托管中心、广州市增城区财政局会计办证培训中心。

第二部分 广州市增城区财政局2018年部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	决算数	项　　目	行次	决算数
栏　　次		1	栏　　次		2
一、财政拨款收入	1	68204.94	一、一般公共服务支出	26	4644.86
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	3340.06
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	决算数	项　　目	行次	决算数
栏　　次		1	栏　　次		2
	11		十一、城乡社区支出	36	32474.87
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	27389.11
	15		十五、商业服务业等支出	40	17.43
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	288.64
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	50.00
本年收入合计	22	68204.94	**本年支出合计**	47	68204.97
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	决算数	项　　目	行次	决算数
栏　　次		1	栏　　次		2
年初结转和结余	24	16.71	年末结转和结余	49	16.68
总计	25	68221.64	**总计**	50	68221.64

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

收入决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项　　目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	68204.94	68204.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4644.83	4644.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4644.83	4644.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2643.17	2643.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	132.78	132.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	4.22	4.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	47.41	47.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	7.88	7.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	103.89	103.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	1134.92	1134.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	430.74	430.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	68204.94	68204.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	139.82	139.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3340.06	3340.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1553.60	1553.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	614.68	614.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	40.31	40.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	898.61	898.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	256.41	256.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展补助	256.41	256.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1530.06	1530.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	68204.94	68204.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1530.06	1530.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	32474.87	32474.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	2474.87	2474.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	2474.87	2474.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	30000.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	30000.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	27389.11	27389.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	20031.27	20031.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	68204.94	68204.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	20031.27	20031.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	3675.00	3675.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	3675.00	3675.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21599	其他资源勘探信息等支出	3682.84	3682.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2159999	其他资源勘探信息等支出	3682.84	3682.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	17.43	17.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	17.43	17.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	17.43	17.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	288.64	288.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	68204.94	68204.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	288.64	288.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	288.64	288.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门： 广州市增城区财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	68204.97	4782.87	63422.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4644.86	2940.63	1704.23	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4644.86	2940.63	1704.23	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2643.17	2509.89	133.27	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	132.78	0.00	132.78	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	4.22	0.00	4.22	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	47.41	0.00	47.41	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	7.88	0.00	7.88	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	103.89	0.00	103.89	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	1134.92	0.00	1134.92	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市增城区财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	68204.97	4782.87	63422.10	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	430.74	430.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	139.85	0.00	139.85	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3340.06	1553.60	1786.46	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1553.60	1553.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	614.68	614.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	40.31	40.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	898.61	898.61	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	256.41	0.00	256.41	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展补助	256.41	0.00	256.41	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1530.06	0.00	1530.06	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市增城区财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	68204.97	4782.87	63422.10	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	1530.06	0.00	1530.06	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	32474.87	0.00	32474.87	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	2474.87	0.00	2474.87	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	2474.87	0.00	2474.87	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	30000.00	0.00	30000.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	30000.00	0.00	30000.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探信息等支出	27389.11	0.00	27389.11	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	20031.27	0.00	20031.27	0.00	0.00	0.00
2150799	其他国有资产监管支出	20031.27	0.00	20031.27	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市增城区财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	68204.97	4782.87	63422.10	0.00	0.00	0.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	3675.00	0.00	3675.00	0.00	0.00	0.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	3675.00	0.00	3675.00	0.00	0.00	0.00
21599	其他资源勘探信息等支出	3682.84	0.00	3682.84	0.00	0.00	0.00
2159999	其他资源勘探信息等支出	3682.84	0.00	3682.84	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	17.43	0.00	17.43	0.00	0.00	0.00
21606	涉外发展服务支出	17.43	0.00	17.43	0.00	0.00	0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	17.43	0.00	17.43	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	288.64	288.64	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	288.64	288.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	288.64	288.64	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市增城区财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	68204.97	4782.87	63422.10	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

收入			支出				
项　　目	行次	金额	项　　目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	65730.06	一、一般公共服务支出	29	4644.83	4644.83	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	2474.87	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	3340.06	3340.06	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	32474.87	30000.00	2474.87
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

收入			支出				
项　　目	行次	金额	项　　目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	27389.11	27389.11	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	17.43	17.43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	288.64	288.64	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	50.00	50.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	68204.94	**本年支出合计**	52	68204.94	65730.06	2474.87
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

收入			支出				
项　　目	行次	金额	项　　目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏　　次		1	栏　　次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	68204.94	**总计**	56	68204.94	65730.06	2474.87

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项　　目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	65730.06	4782.87	60947.19
201	一般公共服务支出	4644.83	2940.63	1704.20
20106	财政事务	4644.83	2940.63	1704.20
2010601	行政运行	2643.17	2509.89	133.27
2010602	一般行政管理事务	132.78	0.00	132.78
2010604	预算改革业务	4.22	0.00	4.22
2010605	财政国库业务	47.41	0.00	47.41
2010606	财政监察	7.88	0.00	7.88
2010607	信息化建设	103.89	0.00	103.89
2010608	财政委托业务支出	1134.92	0.00	1134.92
2010650	事业运行	430.74	430.74	0.00
2010699	其他财政事务支出	139.82	0.00	139.82

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项　　目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	65730.06	4782.87	60947.19
208	社会保障和就业支出	3340.06	1553.60	1786.46
20805	行政事业单位离退休	1553.60	1553.60	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	614.68	614.68	0.00
2080502	事业单位离退休	40.31	40.31	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	898.61	898.61	0.00
20806	企业改革补助	256.41	0.00	256.41
2080699	其他企业改革发展补助	256.41	0.00	256.41
20899	其他社会保障和就业支出	1530.06	0.00	1530.06
2089901	其他社会保障和就业支出	1530.06	0.00	1530.06
212	城乡社区支出	30000.00	0.00	30000.00
21299	其他城乡社区支出	30000.00	0.00	30000.00
2129999	其他城乡社区支出	30000.00	0.00	30000.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	65730.06	4782.87	60947.19
215	资源勘探信息等支出	27389.11	0.00	27389.11
21507	国有资产监管	20031.27	0.00	20031.27
2150799	其他国有资产监管支出	20031.27	0.00	20031.27
21508	支持中小企业发展和管理支出	3675.00	0.00	3675.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	3675.00	0.00	3675.00
21599	其他资源勘探信息等支出	3682.84	0.00	3682.84
2159999	其他资源勘探信息等支出	3682.84	0.00	3682.84
216	商业服务业等支出	17.43	0.00	17.43
21606	涉外发展服务支出	17.43	0.00	17.43
2160699	其他涉外发展服务支出	17.43	0.00	17.43
221	住房保障支出	288.64	288.64	0.00
22102	住房改革支出	288.64	288.64	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项　　目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	65730.06	4782.87	60947.19
2210201	住房公积金	288.64	288.64	0.00
229	其他支出	50.00	0.00	50.00
22999	其他支出	50.00	0.00	50.00
2299901	其他支出	50.00	0.00	50.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3748.88	302	商品和服务支出	287.68
30101	基本工资	341.00	30201	办公费	11.11
30102	津贴补贴	2032.08	30202	印刷费	2.03
30103	奖金	27.05	30203	咨询费	2.00
30106	伙食补助费	2.88	30204	手续费	0.15
30107	绩效工资	67.46	30205	水费	3.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	898.61	30206	电费	37.06
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	16.07
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.72	30211	差旅费	2.29
30113	住房公积金	288.64	30212	因公出国（境）费用	6.19
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	4.26
30199	其他工资福利支出	74.42	30214	租赁费	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	746.31	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	652.02	30217	公务接待费	3.50
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	1.79	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.94	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	3.92	30227	委托业务费	3.17
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	24.48
30309	奖励金	54.85	30229	福利费	74.46
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	16.60
30399	其他对个人和家庭的补助	28.77	30239	其他交通费用	62.98
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	17.96
			310	资本性支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4495.19		公用经费合计	287.68

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
35.10	6.30	16.80	0.00	16.80	12.00	26.29	6.19	16.60	0.00	16.60	3.50

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	2474.87	2474.87	0.00	2474.87	0.00
212	城乡社区支出	0.00	2474.87	2474.87	0.00	2474.87	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	2474.87	2474.87	0.00	2474.87	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	2474.87	2474.87	0.00	2474.87	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	159.27	159.27	0
一、政府性基金收入	0	0	0
二、专项收入	0	0	0
三、行政事业性收费收入	100.14	100.14	0
财政行政事业性收费收入	100.14	100.14	0
考试考务费	100.14	100.14	0
四、罚没收入	10.62	10.62	0
一般罚没收入	10.62	10.62	0
其他一般罚没收入	10.62	10.62	0
五、国有资本经营收入	0	0	0
六、国有资源（资产）有偿使用收入	48.51	48.51	0
利息收入	48.41	48.41	0
其他利息收入	48.41	48.41	0
非经营性国有资产收入	0.10	0.10	0
行政单位国有资产处置收入	0.10	0.10	0
七、捐赠收入	0	0	0

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市增城区财政局　　单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	159.27	159.27	0
八、政府住房基金收入	0	0	0
九、其他收入	0	0	0

注：

第三部分 广州市增城区财政局2018年部门决算情况说明

一、 2018年度收入支出决算总体情况说明

广州市增城区财政局2018年度收、支总计68221.64万元。与2017年相比，收、支总计各增加31323.9万元，增长84.89%。

（一）年度收入总体情况

广州市增城区财政局2018年度总收入68221.64万元，其中本年收入68204.94万元。具体情况如下：

1．财政拨款收入68204.94万元，占100.00%，比上年决算数增加31307.2万元，增长84.85%。主要变动情况：一是增加支持国有企业改革发展支出30000万元,二是增加支持中小企业发展支出3675万元,三是增加全区政府性房源回购资金2474.87万元。

2．上级补助收入0.00万元，占0.00%，与上年决算数持平。

3．事业收入0.00万元，占0.00%，与上年决算数持平。

4．经营收入0.00万元，占0.00%，与上年决算数持平。

5．其他收入0.00万元，占0.00%，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广州市增城区财政局2018年度总支出68221.64万元，其中本年支出68204.97万元。具体情况如下：

1.基本支出4782.87万元，占7.01%，比上年决算数增加430.8万元，增长9.9%。主要变动情况：根据各项政策性因素的

调整相应增加基本支出。

2.项目支出63422.10万元，占92.99%，比上年决算数增加30876.42万元，增长94.87%。主要变动情况：一是增加支持国有企业改革发展支出，二是增加支持中小企业发展支出，三是增加全区政府性房源回购资金。

3.上缴上级支出0.00万元，占0.00%，与上年决算数持平。

4.经营支出0.00万元，占0.00%，与上年决算数持平。

5.对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%，与上年决算数持平。

二、2018年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018年度财政拨款收入说明

广州市增城区财政局2018年度财政拨款收入合计68204.94万元。其中：一般公共预算财政拨款收入65730.06万元，比上年决算数增加28832.32万元，增长78.14%；主要变动情况：一是增加支持国有企业改革发展支出，二是增加支持中小企业发展支出；政府性基金预算财政拨款收入2474.87万元，比上年决算数增加2474.87万元，增长--%（上年基数为0，不可比）；主要变动情况：增加全区政府性房源回购资金。

（二）2018年度财政拨款支出说明

广州市增城区财政局2018年度财政拨款支出合计68204.94万元。其中：一般公共预算财政拨款支出65730.06万

元，比年初预算数增加38132.73万元，增长138.18%；主要变动情况：一是增加支持国有企业改革发展支出，二是增加支持中小企业发展支出；政府性基金预算财政拨款支出2474.87万元，比年初预算数减少1156.60万元，下降31.85%；主要变动情况：根据业务工作开展情况进行预算调减。

分功能科目看，

1.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）2643.17万元，占3.88%，主要用于本部门行政单位（参公事业单位）的基本支出；

2.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）132.78万元，占0.19%，主要用于本部门开展财政管理业务而发生的支出；

3.一般公共服务支出(类)财政事务(款)预算改革业务(项)4.22万元，占0.01%，主要用于开展财政预算改革业务而发生的支出；

4.一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项)47.41万元，占0.07%，主要用于本部门财政国库集中收付业务支出；

5.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）7.88万元，占0.01%，主要用于本部门财政监察方面的支出；

6.一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）

103.89 万元，占 0.15%，主要用于本部门信息化建设方面的支出；

7.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）1134.92 万元，占 1.66%，主要用于本部门委托业务而发生的支出；

8.一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）430.74 万元，占 0.63%，主要用于本部门事业单位的基本支出；

9.一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）139.82 万元，占 0.20%，主要用于本部门其他财政事务支出；

10.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）614.68 万元，占 0.90%，主要用于本部门行政单位（参公事业单位）离退休人员的经费支出；

11.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）40.31 万元，占 0.06%，主要用于本部门事业单位离退休人员的经费支出；

12.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）898.61 万元，占 1.32%，主要用于本部门行政事业单位人员社保缴费支出；

13.社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）256.41 万元，占 0.38%，主要用于解决国企职工专项补助资金支出；

14.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出（项）1530.06万元，占2.24%，主要用于为国企职工缴纳医疗、社会保险等费用支出；

15.城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出(款)征地和拆迁补偿支出(项)2474.87万元，占3.63%，主要用于全区政府性房源回购资金；

16.城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）30000万元，占43.99%，主要用于国有企业改革发展支出；

17.资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）20031.27万元，占29.37%，主要用于国有企业监督管理支出；

18.资源勘探信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项）3675万元，占5.39%，主要用于支持国有中小企业发展支出；

19.资源勘探信息等支出(类)其他资源勘探信息等支出(款)其他资源勘探电力信息等支出（项）3682.84万元，占5.40%，主要用于处理国企历史遗留问题；

20.商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）17.43万元，占0.03%，主要用于外经贸行政经费支出；

21.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）288.64万元，占0.42%，主要用于本部门按规定为职工缴纳的住房公积金；

22.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）50万元，占0.07%，主要用于国有中小企业职工缴费备用金。

（三）2018年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

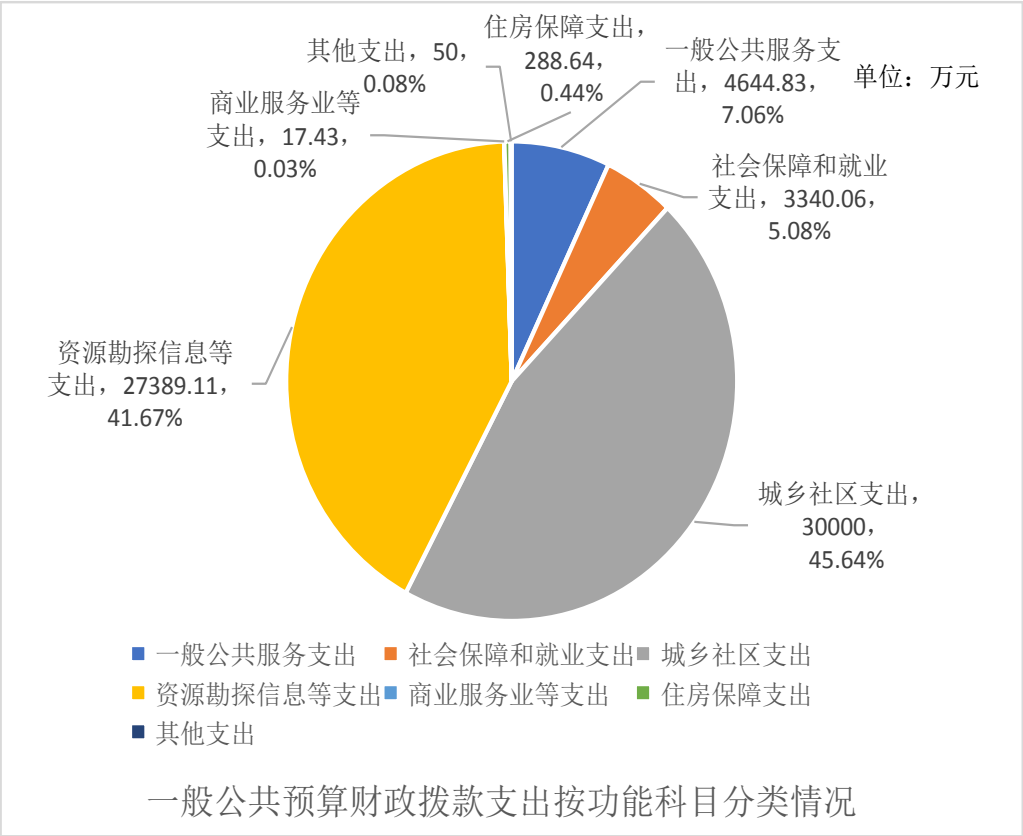
本部门2018年度公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从区本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

1.一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2018年度一般公共预算财政拨款支出65730.06万元，占本年支出合计的96.37%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款支出增加28832.32万元，增长78.14%。主要原因：一是增加支持国有企业改革发展支出，二是增加支持中小企业发展支出。

主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）4644.83万元，占7.06%；社会保障和就业支出（类）3340.06万元，占5.08%；城乡社区支出（类）30000万元，占45.64%；资源勘探信息等支出（类）27389.11万元，占41.67%；商业服务业等支出（类）17.43万元，占0.03%；住房保障支出（类）288.64万元，占0.44%；

其他支出（类）50 万元，占 0.08%。



2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 27597.33 万元，支出决算 65730.06 万元，完成年初预算的 238.18%。其中：

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）支出 2643.17 万元，完成年初预算的 107.86%。预决算产生差异的主要原因是因政策性因素增加人员支出，统一调增预算。

（2）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）支出 132.78 万元，完成年初预算的 47.41%。预决算产生差异的主要原因是根据工作开展情况及时调减预算，节约经费支出。

（3）一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）支出4.22万元，完成年初预算的84.40%。预决算产生差异的主要原因是根据工作开展情况及时调减预算，节约经费支出。

（4）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）支出47.41万元，完成年初预算的99.81%。预决算产生差异的主要原因是根据工作开展情况及时调减预算，节约经费支出。

（5）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）支出7.88万元，完成年初预算的49.25%。预决算产生差异的主要原因是根据工作开展情况及时调减预算，节约经费支出。

（6）一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）支出103.89万元，完成年初预算的18.18%。预决算产生差异的主要原因是根据工作开展情况和项目实施进度情况及时调减预算，节约经费支出。

（7）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）支出1134.92万元，完成年初预算的95.86%。预决算产生差异的主要原因是根据工作开展情况和项目实施进度情况及时调减预算，节约经费支出。

（8）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）支出430.74万元，完成年初预算的102.44%。预决算产生差异

的主要原因是因政策性因素增加人员支出，统一调增预算。

（9）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）支出139.82万元，完成年初预算的45.62%。预决算产生差异的主要原因是因工作开展情况和项目实施进度情况及时调减预算，节约经费支出。

（10）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）支出614.68万元，完成年初预算的93.47%。预决算产生差异的主要原因是根据政策性因素调整行政单位(参公事业单位)离退休人员的人员经费预算。

（11）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休(项)支出40.31万元,完成年初预算的101.08%。预决算产生差异的主要原因是根据政策性因素增加事业单位离退休人员的人员经费预算。

（12）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出898.61万元，完成年初预算的403.16%。预决算产生差异的主要原因是2018年从7月起征收机关事业单位工作人员养老保险，年中根据实际缴纳金额调增预算。

（13）社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）支出256.41万元，完成年初预算的3838.47%。预决算产生差异的主要原因是对国有企业改革补助根

据实际需要年中调增预算。

（14）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）支出1530.06万元，完成年初预算的147.64%。预决算产生差异的主要原因是职工安置资金、退休及失业下岗企业军转干部医疗保险缴费等项目根据实际需要年中调增预算。

（15）城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）支出30000万元，完成年初预算的--%（预算基数为0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是年中根据工作需要增加国有企业改革发展支出。

（16）资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）支出20031.27万元，完成年初预算的408.80%。预决算产生差异的主要原因是年中根据项目实际需要增加国有资产监管支出（项）支出。

（17）资源勘探信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项）支出3675万元，完成年初预算的--%（预算基数为0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是年中根据工作实际情况增加支持国有中小企业发展支出。

（18）资源勘探信息等支出（类）其他资源勘探信息等支出（款）其他资源勘探电力信息等支出（项）支出3682.84万元，

完成年初预算的18.41%。预决算产生差异的主要原因是年中根据工作实际情况及时调减预算。

（19）商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）支出17.43万元，完成年初预算的100%。预决算金额一致，未产生差异。

（20）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）288.64万元，完成年初预算的100.85%。预决算产生差异的主要原因是因政策性原因调整住房公积金，调增预算。

（21）其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）支出50万元，完成年初预算的--%（预算基数为 0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是根据实际年中增加国有中小企业职工缴费备用金。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2018年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门2018年度一般公共预算财政拨款本年基本支出4782.87万元，其中人员经费4495.19万元，主要包括工资福利支出3748.88万元、对个人和家庭的补助746.31万元；公用经费287.68万元，包括商品和服务支出287.68万元、其他资本性支出0.00万元，无因特殊原因使某经济分类科目支出金额偏高

的情况。

（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

1.政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门2018年度政府性基金预算财政拨款收入2474.87万元。支出2474.87万元，与2017年度相比增加2474.87万元，增长--%（上年基数为0，不可比），其中基本支出0.00万元，项目支出2474.87万元。

2.政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）2474.87万元，完成年初预算的68.15%，主要用于全区政府性房源回购资金。预决算产生差异的主要原因是部分政府性房源尚未移交，根据工程进度支付回购资金。

三、 2018年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州市增城区财政局2018年度“三公”经费财政拨款支出决算为26.29万元，完成预算35.10万元的74.90%。其中：因公出国（境）费支出决算为6.19万元，完成预算6.30万元的98.25%；公务用车购置及运行费支出决算为16.60万元，完成预算16.80万元的98.81%；公务接待费支出决算为3.50万元，完成预算12.00万元的29.17%。

2018年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：

认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

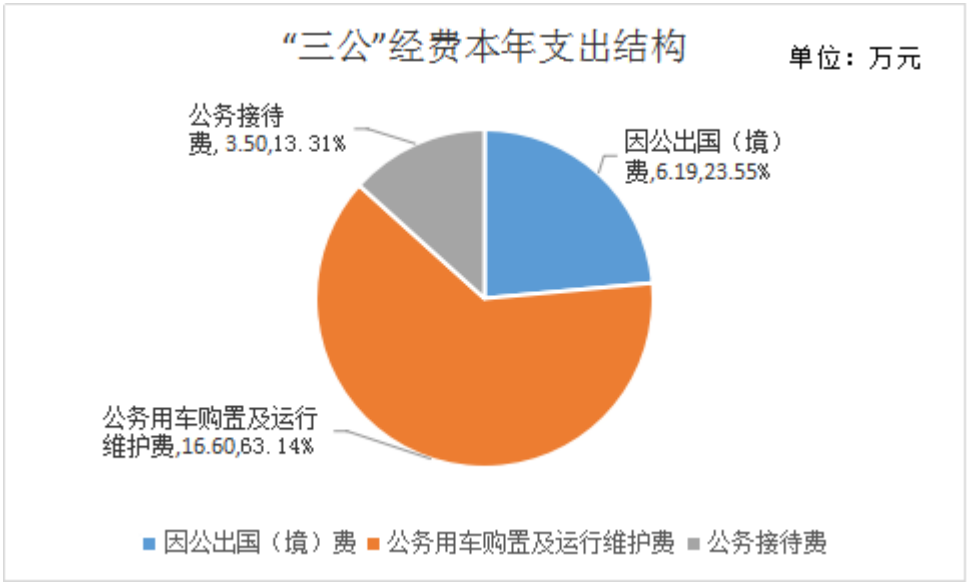
2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费6.19万元，占23.55%；公务用车购置及运行费支出16.60万元，占63.14%；公务接待费支出3.50万元，占13.31%。具体情况如下：

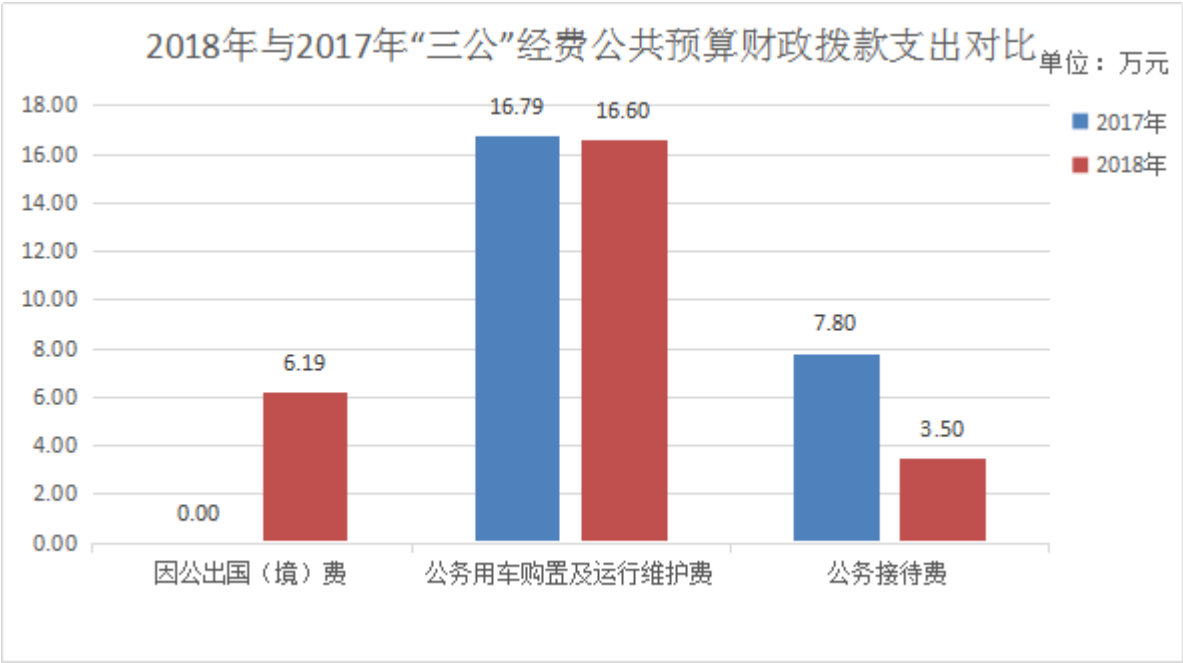
1.因公出国（境）费支出6.19万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属5个单位出国团组1个、累计1人次。开支内容包括：开展境外业务培训支出6.19万元，主要用于参加广州市财政局组织财政系统干部赴英国开展“财政预算精准编制研究培训”。

2.公务用车购置及运行维护费支出16.60万元。其中：公务用车购置支出为0.00万元，2018年公务用车购置数0辆；公务用车运行及维护支出16.60万元，2018年局机关及下属5个单位公务用车保有量为8辆，主要用于机要文件交换、市内因公出行、财政监督检查等所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3.公务接待费支出 3.50万元，主要用于本部门与相关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。2018年局机关及下属5个单位共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待10次，接待人数共110人，主要包

括局机关及下属5个单位与国内相关单位交流工作情况，接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。





（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

广州市增城区财政局部门2018年度会议费决算3.3万元，完成预算11.3万元的29.20%。会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。比上年减少0.6万元，下降15.38%。下降的主要原因是：认真

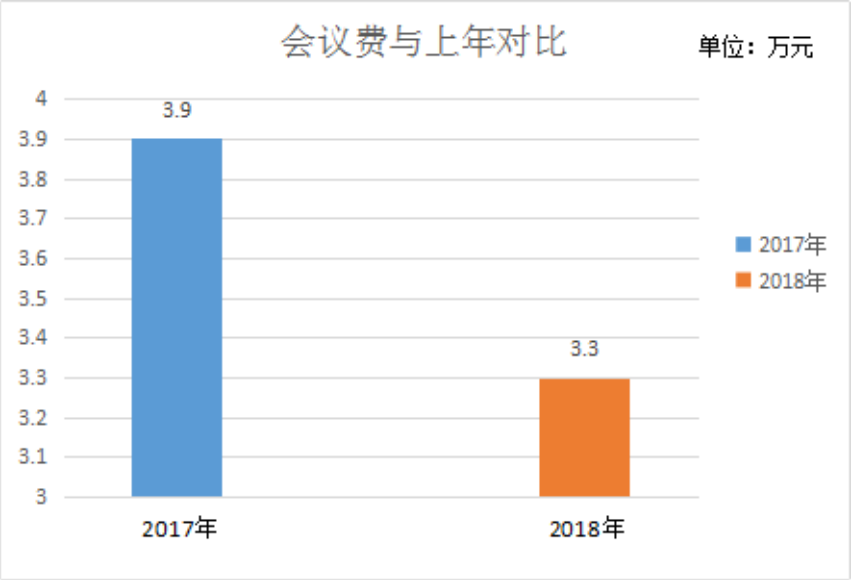
贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制开支，压减了支出。

全年开支较大的会议分别是：

2018 年财政绩效管理工作会议历时 1 天，参会人数 66 人，共支出 1.32 万元，占会议费 40%，其中场地租用费 0.54 万元，会议设备租用费 0.25 万元，文件资料印刷费 0.18 万元，餐费 0.35 万元。

2018 年财政监督检查和国企财务审计会议历时 1 天，参会人数 150 人，共支出 1.27 万元，占会议费 38.48%，其中场地租用费 0.34 万元，文件资料印刷费 0.18 万元，餐费 0.75 万元。

2018 年部门预算项目支出评审会历时 1 天,参会人数 30 人，共支出 0.71 万元，占会议费 21.52%，其中场地租用费 0.45 万元，文件资料印刷费 0.12 万元，餐费 0.14 万元。



四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年本部门机关运行经费支出287.68万元，比预算数减少104.37万元，下降26.62%。主要增减变动情况是：根据工作需要节约开支。

（二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额227.64万元，其中：政府采购货物支出62.80万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出164.85万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2018年12月31日，本部门共有车辆8辆，其中，岗位保障用车8辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备3台（套）。

（四）非税收入征缴情况说明

本部门2018年度各类非税收入合计159.27万元，纳入预算管理已缴国库159.27万元；纳入财政专户管理已缴国库0万元。其中：政府性基金收入0万元，占非税收入0%，包括：本年无此项收入；专项收入0万元，占0%，包括：本年无此项收入；行政事业性收费收入100.14万元，占62.87%，包括考试考务费

100.14 万元；罚没收入 10.62 万元，占 6.67%，包括其他一般罚没收入 10.62 万元；国有资本经营收入 0 万元，占 0%，包括：本年无此项收入；国有资源（资产）有偿使用收入 48.51 万元，占 30.46%，包括其他利息收入 48.41 万元、行政单位国有资产处置收入 0.1 万元；捐赠收入 0 万元，占 0%，包括：本年无此项收入；政府住房基金收入 0 万元，占 0%，包括：本年无此项收入 ；其他收入 0 万元，占 0%，包括：本年无此项收入。

第四部分　部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”和中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我局积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目绩效等各项管理工作，取得了预期的效果。

组织申报2018年度预算项目支出绩效目标38项，申报覆盖率100%，其中向社会公开一般公共预算项目支出绩效目标37项；政府性基金预算项目支出绩效目标1项；公开覆盖率100%。通过对绩效目标的有效管理，完善财务管理制度，切实加强本部门预算管理，着力提高预算执行率，提升部门预算绩效管理广度和深度。

年中，组织对500万元以上财政资金支出项目绩效运行跟踪监控3项，监控覆盖率100%，共涉及资金24573.28万元，占年初预算的72.36%，其中涉及一般公共预算资金项目2项、资金20941.81万元。通过对绩效运行跟踪监控的有效管理，推动本部门重点工作的预算管理及工作开展，提高财政资金执行率。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我局开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、项目（政策）绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，我部门今年组织对2018年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共38个项目，自评覆盖率达到100%，共涉及资金

63422.10 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 37 个，共 60947.19 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；绩效自评政府性基金支出项目 1 个，共 2474.87 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

（二）绩效自评的情况。结合部门决算管理工作，我局按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价，从评价情况来看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，所有自评项目从项目安排、项目管理、项目绩效、可持续发展等方面进行评价。其中，国有企业职教幼教退休教师待遇补助资金项目自评得分为 99 分。项目全年预算 160.10 万元，决算 159.90 万元，完成预算的 99.87%。主要产出和效果：保障国企退休教师待遇，维护社会和谐稳定，通过补贴，解决国企退休教师待遇低于公办教师待遇的问题。

（三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。我局以部门为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下：

1.“1952 年底前参队干部人员退休生活补贴”绩效评价报告

（1）项目概况

①项目基本情况。1952 年底前参队干部人员退休生活补贴项目属于经常性项目，主要用于改善我区 1952 年底前参队干部的退休待遇。

②项目资金情况。本项目年度预算金额为 232.79 万元，实

际支出 232.79 万元，预算执行率 100%。

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。按时、保质完成退休生活补贴的发放，解决了部分退休干部生活上的困难，提高退休干部的生活水平，使退休干部更好地分享经济发展的成果。

②项目绩效目标完成情况。2018 年，本项目按要求完成了所有 1952 年底前参队干部人员生活补贴的发放，年初制定的绩效目标基本完成，实施过程规范，效果良好。具体完成情况如下：

一是发放率，年初指标值是全体发放对象，发放率为 100%。指标值完成情况：每月根据区人社局核定的全体发放对象发放退休生活补贴；

二是支出及时率，年初指标值是及时支出率达到 100%。指标值完成情况：根据区人社局核定的发放对象和发放金额，于每月 8 日前及时支出。

（3）存在问题。一是绩效未能全部量化，考核欠缺标准；二是配套的评价制度体系建立还不够完善。

（4）相关建议。一是树立绩效理念，完善绩效评价制度；二是确立绩效目标，总结应用绩效评价成果。

（四）重点项目绩效评价报告（无）。

二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按财政预算绩效管理要求，组织对本部门开展整体支出绩效评价，部门整体财政资金支出 68204.97 万元，其中一般公共

预算支出65730.06万元。从评价情况来看，我局较好完成了2018年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

<table>
<tr><td rowspan="2">部门整体财政支出</td><td>支出总额（万元）</td><td>68204.97</td><td rowspan="2">部门整体预算完成率：</td><td rowspan="2">97.62%</td></tr>
<tr><td>其中：一般公共预算支出</td><td>65730.06</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度目标</td><td colspan="2">部门整体支出目标</td><td colspan="2">部门整体目标完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="2">全面贯彻落实党的十八大、十八届三中、四中、五中、六中全会及习近平总书记系列重要讲话精神，坚持五大发展理念和“四个全面”战略布局，紧密围绕上级决策部署，坚持稳中求进工作总基调，实施积极有效的财政政策，以供给侧结构性改革为主线，深化财税体制改革，充分发挥财政职能，全力保障重点领域支出，提高财政资金使用效益，防范化解财政风险，保障我区经济社会全面、健康、协调、可持续发展。2018年全区一般公共预算收入95.16亿元，一般公共预算支出186.06亿元。</td><td colspan="2">2018年，我局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大精神和习近平总书记对广东重要指示精神，坚持稳中求进工作总基调，实施积极有效的财政政策，保障了我区经济社会全面、协调、可持续发展。全区一般公共预算收入95.16亿元，增长14.10%。</td></tr>
<tr><td>主要任务（重要事项）</td><td colspan="2">任务（重要事项）绩效目标</td><td>任务（重要事项）绩效目标完成情况</td><td>任务（重要事项）涉及实际支付财政资金（万元）</td></tr>
<tr><td>深化预算管理改革、编制预决算及开展财政支出绩效评价工作</td><td colspan="2">以深化财政改革，健全预算支出标准体系，积极盘活财政存量资金，强化预算约束机制，推进政府采购、农村财务管理等财政工作的顺利进行，建立健全财政法规制度体系并严格财政执行，确保财政职能有效发挥。按时、保质完成预决算编制、绩效管理改革各项任务，通过财政支出绩效监控、评价，全面、客观反映财政资金的使用情况及使用效益，揭示预算资金在立项、申报、使用、和管理中存在的问题，推动各部门（单位）增强预算绩效管理理念，改进资金使用管理方式，提高部门管理水平和整体效益。</td><td>一、加强政府采购监管工作，提高政府采购各当事人的执业水平，规范政府采购行为，培育健康有序发展的政府采购市场，提高政府采购质量和效率以及政府资金使用效益，全区政府采购项目预算总金额111511.89万元，实施政府集中采购项目993个，项目合同总金额10.68亿元，节约资金1.25亿元，节约率达10.48%。
二、举办全区农村财务人员培训班2期，共390人，进一步提高了农村财务人员的管理水平。
三、组织区直部门和各镇（街）财政部门征订《政府收支分类科目》共450本，提高了部门预算编制的科学化、精细化水平，进一步提升部门预算编制质量。</td><td>38.92</td></tr>
</table>

管理全区会计工作	紧紧围绕“稳增长、调结构、促发展”工作重心，认真组织全区开展会计管理工作。加强考务组织管理，确保全国会计资格考试广州考区工作顺利完成；开展会计人员考试和继续教育，提高会计人员专业胜任能力。	一是采取多项措施保障全国会计专业技术资格考试顺利举行，保持零出错、零事故，得到上级部门的表扬。全区报考会计初级资格考试人数达 11928 人，比上年多 3245 人，增加 37.37%。全区报考会计中级资格考试人数达 1122 人，比上年多 324 人，增加 40.60%。 二是加强全区会计从业人员培训，推动会计人才队伍建设。全面提升各层次会计人员能力，培养一批适应经济社会发展需要、专业扎实、业务精通的高素质会计队伍，为经济发展提供有力的人才支撑。	82.17
财政建设项目及财政投资评审工作	通过对建设项目进行同步监督检查和全程跟踪审计，切实规范资金管理，提高财政建设资金作用效益，确保资金安全高效操作。开发运行区财政投资评审管理系统，实现我区财政投资项目送审、评审、监控、考核的公开化、信息化，从而提高评审的效率,加快项目的推进实施。并利用系统的考核功能，实现对评审机构的全方位监控，确保财政投资评审的质量。	一是充分利用社会优秀的评审力量，助力完成我区日益增加的评审任务。 二是积极落实广州市工程建设项目审批制度改革，配合做好政府投资项目概算审核管理移交工作，并自 2018 年 10 月 16 日起，取消项目预算评审，进一步提高评审质量和效率。累计完成评审概算、预算、结算工程项目共 383 项，平均核减率 8.88%。	498.11

（一）工作情况及成效。

1.深入学习宣传贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神。加强政治理论学习，把学习宣传贯彻落实党的十九大精神作为重中之重，发挥局党组理论学习中心组示范引领作用。落实全面从严治党的各项要求，把讲政治、重规矩、作表率摆在突出位置，从政治上、思想上、行动上落实全面从严治党的各项要求。坚决落实全面从严治党主体责任和监督责任，严格执行《关于新形势下党内政治生活的若干准则》、《中国共产党党内监督条例》、《中国共产党问责条例》、《中国共产党党组工作条例（试行）》等党规党纪，进一步规范财政权力运行，防止不正之风反弹回潮。深入开展党性宗旨、党规党纪、案例警

示、党内政治文化等专题教育，引导全局党员干部着力增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，强化党性观念，严守纪律规矩，依法理财用财，为推动财政工作上水平走前列提供了坚强的纪律保证。

2.积极支持供给侧结构性改革。落实减税降费政策。贯彻落实供给侧结构性改革，加大减税降费力度，降低企业成本，增强企业经济活力。2018 年全区税务部门累计减免税收 314200 万元（全口径），办理出口退（税）257500 万元，财政等执收部门累计减免涉企行政事业收费 3129 万元。减税降费政策的落实，切实地为企业社会减轻了负担，有力地改善了地区营商和环境，有效地助力实体经济稳健发展。进一步加大对经济发展的扶持力度，建立健全优质企业和高素质人才的引入机制，培植优质财源，厚植财政增收基础。

3.建立权责清晰、财力协调、区域均衡的区与镇（街）的财政管理体制。制定了《2018-2020 年区对镇（街）财政管理体制方案》。进一步明晰区与镇（街）的事权与支出责任，在上一轮上收教育、医疗卫生后，继续把具有公共服务和社会保障性质的事权上收区级统一管理承担；进一步加大对镇（街）履职能力的保障，提高共享税分成比例，加大对困难地区的转移支付；进一步加大对镇（街）发展经济增加收入的激励力度，加大共享税超收奖励力度，设立镇（街）产业园区激励政策；减免镇街欠区财政的民生和运转债务；规范镇街的财政和国有资产管理。

4.深化预算管理改革。乡镇国库集中支付制度改革全面启动，全部镇街实现线上支付。清理和规范了财政专户，按要求设立乡镇国库单一账户体系。**推进预算编制与执行管理，**推进项目库全年开放与三年滚动式项目申报，实现项目管理与预算编制无缝衔接。优化部门预算编审流程，落实部门主要负责人财经主体责任，不断完善“四挂钩一通报”的支出执行监管机制。**积极盘活各类财政资金。**积极盘活各级财政资金统筹用于基础设施建设、重点民生支出的项目。加强项目库管理，细化预算编制、编制重点支出进度计划等措施，进一步强化了预算刚性。**深化全过程预算绩效管理改革。**制度建设方面，注重绩效管理的基础建设，针对我区财政资金使用特点，制定了绩效管理实施方案、工作流程，并逐步完善相关制度。绩效目标申报方面，进一步规范部门预算项目支出申报工作，完善项目管理，提高部门预算编制科学化、精细化、规范化水平。绩效指标体系方面，严格按照《关于印发<广东省财政预算绩效指标库>和<广东省财政预算绩效指标库管理暂行方法>》（粤财绩〔2018〕3 号）要求预算单位进行绩效指标设置。绩效评价方面，制定了《广州市增城区财政局关于做好 2018 年部门预算单位财政支出项目绩效自评工作的通知》（增财〔2018〕195 号），要求各单位对 2017 年项目开展绩效自评工作，同时选择了部分项目委托第三方进行自评复核和重点评价。

5.全面加强财政风险防控。强化政府性债务管理。全面清理

排查我区融资、担保行为。通过控新增、减存量、防风险各项举措，政府性债务得到有效控制。**加强财政内控监督职能，**增设了内控督查内设机构，建立事前、事中、事后内部监督制度，实现对财政资金使用的全过程监控。加强与职能部门的检查联动，扎实推进财政源头治腐，着力形成长效化制度约束。**配合推进人大预算联网监督，**积极配合推进区人大预算联网监督系统建设，在系统一期数据的基础上，增加转移支付、政府投资项目、重点领域支出、库款、财政收支分析报告以及各镇财政基本情况等内容，数据覆盖的广度和深度进一步提升。**不断深化财政信息公开，**出台进一步推进我区财政信息公开工作的意见，按照“五个统一”的原则，规定区直部门和镇街统一在政府门户网站公开年度预决算，接受社会监督。首次按经济科目公开了基本支出的构成。在全面公开预决算的基础上，进一步深化专项公开，公开了“三公”和会议费预决算、政府采购预决算、项目绩效目标预算等专项模块。财政信息公开程度继续受到媒体好评。

6.**加强行政事业单位资产管理。**按照明晰产权、盘活存量的原则，做好区级行政事业单位国有资产配置、处置和对外投资、出租、出借等事项审批工作，提高资产使用效益。积极推进行政事业单位资产管理信息化工作，组织开展2018年行政事业单位国有资产报告编报和我区政府性债务资产清查工作。提高政治站位，严格开展我区党政机关领导干部办公用房清理整改自查自检。

（二）工作中存在的问题及今后改进和努力的方向。

当前财政运行存在的一些问题和挑战：一是补民生短板、促经济发展支出压力增大；二是财源较为单一，区域发展不平衡；三是预算约束不够强，财政监督力度不够大；四是部分单位国有资产管理重视不够。

今后工作的总体要求是：全面贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入实施创新驱动发展战略和乡村振兴战略，提升发展经济动能，促进区域和城乡协调发展；保障和改善民生水平，提高人民群众获得感；深化财政改革，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理；打好化解债务风险、精准扶贫和污染防治攻坚战，坚持稳中求进，高质量发展经济和改善民生，决胜全面建成小康社会，为实现“四个走在全国前列”提供财力保障。在国有资产管理方面，一对有名无实的“僵尸”企业，进行全面出清。二是对部分无法正常经营的企业，实行政府回购或以资产包拍卖的形式，盘活资源，实现保值增值。三是对经营较好的企业，实行以管资产为主转向管资本为主的监管方式，建立政府与社会资本合作机制，推动股权多元化改革，加快发展混合所有制经济。

1.把党的政治建设摆在首位，认真贯彻落实新时代党的建设总要求。坚持旗帜鲜明讲政治，不断强化“财”为“政”服务的意识，坚决维护习近平总书记的核心地位，坚决维护以习近平同志为核心的党中央权威和集中统一领导，坚定不移用习近平新时

代中国特色社会主义思想武装头脑，以党章为根本遵循，严明党的政治纪律和政治规矩，重点强化政治纪律和组织纪律，带动廉政纪律、群众纪律、工作纪律和生活纪律严起来，不断提高财政党建工作质量，进一步夯实基层党建根基。

2.把稳增长作为重要任务，主动服务经济发展大局。进一步减轻企业负担，支持实体经济发展。重点推进现代化产业体系建设，主动融入“一带一路”和粤港澳大湾区建设，全面提升发展的质量和效益。

3.把调结构作为长远之计，着力培育经济增长内生动力。提高科技创新能力，推进产业结构转型升级。转变扶持方式，将财政资金配置到经济发展急需、效益最好的地方，逐步减少对竞争性、经营性领域的直接投入，更多地从政策、信息服务、环境等方面进行扶持。充分发挥新一轮区对镇街财政管理体制的正向激励作用，引导各区用好促进镇街发展园区的激励措施，加大招商引资的力度，统筹区域资源，共同把财政收入“蛋糕”做大，促进经济和社会事业发展。

4.把保民生作为头等大事，不断提高市民的获得感和幸福感。促进教育均衡发展，扩大基础教育学位供给，实现幼有所育、学有所教。健全社会保障和就业体系，进一步健全多层次社会保障机制，实现老有所养、弱有所扶，重点推动实施全民参保计划，改善养老服务。推进健康增城建设，完善优质高效的医疗卫生服务体系。大力支持保障性安居工程建设，建立购租并举的住房体

系，实现住有所居。五是推进美丽增城建设，加强环境治理和生态保护，重点推进污水处理、垃圾处理和污染排放改造整治等工作。支持美丽乡村和特色小镇建设，打造宜居、宜业、宜游的社会主义新农村。

5.把改革作为持久动力，加快建立现代财政制度。扎实推进财政事权与支出责任划分改革，深化预算管理制度改革，加大财政资源统筹力度，完善定额标准体系建设，健全权责发生制政府财务报告制度，更加全面反映政府资产负债和财务状况。深化绩效管理改革，逐年叠加扩大全过程绩效管理范围，逐步构建“全方位、全过程、全覆盖、全公开”的全面预算绩效管理模式。

6.把规范管理作为基础工程，牢牢守住安全底线。加强内控制度建设，重点防控法律风险、政策制定风险、预算编制风险、预算执行风险等，强化对内部权力运行的制约。加强政府性债务管理，确保不出现风险预警地区和风险提示地区，坚决制止违法违规担保行为，严禁以PPP、名股实债、政府投资基金等名义变相举债。

7.把抓队伍作为根本保障，强化财政事业发展的人才支撑。坚持忠诚干净担当，全面提升财政干部履职尽责本领，在全区财政系统营造风清气正、干事创业的良好政治生态。加强财政文化建设，弘扬“精筹善治、润政惟民”的财政精神，凝聚正能量，提振精气神，进一步优化服务、亮化形象。

第五部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业事位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。